

**吉林华润生化股份有限公司**

**CHINA RESOURCES (JILIN) BIO-CHEMICAL CO., LTD**

**二〇〇五年半年度报告**

# 目录

第一部分	重要提示及释义.....	3
第二部分	公司基本情况.....	4
第三部分	股本变动及股东情况.....	6
第四部分	董事、监事和高级管理人员.....	8
第五部分	管理层讨论与分析.....	9
第六部分	重要事项.....	12
第七部分	财务报告.....	16
附件	备查文件目录.....	38

## 第一部分 重要提示及释义

### 重要提示

本公司董事会及其董事保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司董事金光日先生未亲自出席董事会议，委托董事崔步翔先生代为出席。

公司负责人董事长乔世波先生，主管会计工作负责人财务总监夏令和先生，会计机构负责人财务管理部经理田中元先生声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

公司半年度财务报告未经审计。

### 释义：

- 1、公司、本公司、华润生化均指吉林华润生化股份有限公司。
- 2、CCR指公司持股49%的华润赛力事达玉米工业有限公司。
- 3、美国嘉吉公司是 CCR 的外方股东，持有 CCR51%的股份。

## 第二部分 公司基本情况

### 一、公司基本情况简介

- 1、公司法定中文名称：吉林华润生化股份有限公司  
公司英文名称：CHINA RESOURCES (JILIN) BIO-CHEMICAL CO., LTD  
公司英文名称缩写：CRBC
- 2、公司 A 股上市交易所：上海证券交易所  
公司 A 股简称：华润生化  
公司 A 股代码：600893
- 3、公司注册地址：吉林省长春市经济技术开发区仙台大街 1717 号  
公司办公地址：吉林省长春市经济技术开发区仙台大街 1717 号  
邮政编码：130033  
公司电子信箱：zqzb@crbc.com.cn
- 4、公司法定代表人：乔世波
- 5、公司董事会秘书：唐昭  
电话：0431\_5883022  
传真：0431\_5883058  
E-mail：tz@crbc.com.cn  
联系地址：吉林省长春市经济技术开发区仙台大街 1717 号
- 6、公司信息披露报纸名称：上海证券报  
登载公司半年度报告的中国证监会指定国际互联网网址：<http://www.sse.com.cn>  
公司半年度报告备置地点：公司证券资本部

### 7、公司其他基本情况

#### (1) 公司工商登记情况：

1993 年 5 月 28 日公司首次在吉林省长春市注册

公司法人营业执照注册号：2201081110166

公司名称：吉林省吉发农业开发集团股份有限公司

注册地址：长春市斯大林大街 90-1 号

法定代表人：肖振友

注册资金：12346.8 万元

企业类型：股份制

经营范围：食品加工业。以玉米等副产品为原料的深加工业，与加工业相配套的运输业、仓储业、包装业及国内外进出口贸易；工业区、住宅区、仓储区的房地产开发及相配套的服务设施开发；物资、供销、粮油贸易、商业、技术咨询服务、广告、建筑装璜。

1995 年 7 月 18 日公司变更注册地址为长春经济技术开发区浦东路 2 号

1996 年 3 月 28 日公司因发行新股变更注册资金为 16746.8 万元

1996 年 7 月 28 日公司因送股变更注册资金为 17433.1 万元

1998 年 1 月 23 日公司因配股变更注册资金为 21355.5 万元

1998 年 9 月 29 日公司变更法定代表人为刘少敏

1999 年 11 月 5 日公司因送股变更注册资金为 23490 万元

2003 年 5 月 21 日公司因控股股东发生变化而变更工商登记，变更后：

公司名称：吉林华润生化股份有限公司

法定代表人：乔世波

注册地址：长春市经济技术开发区东盛大街 345 号

经营范围：食品加工、以玉米等农副产品为原料的深加工、与加工业相配套的运输业、仓储业、包装业及技术开发、信息咨询、粮油经销（国家法规禁止的除外）

2004 年 4 月 29 日因公司所在地街路改名而变更工商登记，变更后注册地址为长春市经济技术开发区仙台大街 1717 号

2004 年 12 月 30 日因外资收购公司股权而变更工商登记，变更后：

企业法人营业执照注册号：企股吉总字第 000002 号

注册资本：234,910,865 元人民币

企业类型：中外合资股份有限公司

经营范围：经营食品加工、以玉米及其他农副产品为原料的深加工以及与加工业相配套的仓储业、包装业，相关行业的技术开发、信息咨询

(2) 公司税务登记号码：

国税 220108243870086

地税 220105243870086

## 二、主要财务数据和指标

### 1、主要会计数据和财务指标

单位：人民币元

主要会计数据	本报告期末	上年度期末		本报告期末比上年 度期末增减(%)
		调整后	调整前	
流动资产	606,527,849.21	585,289,474.70	585,224,594.19	3.63
流动负债	567,470,818.26	569,657,521.09	569,657,521.09	-0.38
总资产	1,348,013,411.63	1,328,858,105.52	1,328,785,591.99	1.44
股东权益(不含少数股东权益)	601,126,604.69	593,527,788.40	593,455,274.87	1.28
每股净资产	2.56	2.53	2.53	1.28
调整后的每股净资产	2.48	2.45	2.45	1.09
	报告期(1-6月)	上年同期		本报告期比上年同 期增减(%)
净利润	7,598,816.29	25,138,882.71	25,138,882.71	-69.77
扣除非经常性损益后的净利润	7,918,370.72	14,526,385.99	14,526,385.99	-45.49
每股收益	0.0323	0.1070	0.1070	-69.77
净资产收益率(%)	1.26	4.16	4.16	减少 2.89 个百分点
经营活动产生的现金流量净额	50,617,208.33	68,700,152.50	68,700,152.50	-26.32

### 2、扣除非经常性损益项目和金额

单位：人民币元

非经常性损益项目	金额
扣除资产减值准备后的其他各项营业外收入、支出	-417,719.95
以前年度已经计提各项减值准备的转回	75,787.28
所得税影响数	22,378.25
合计	-319,554.43

3、按中国证监会发布的《公开发行证券公司信息披露编报规则》第 9 号的要求计算的净资产收益率及每股收益

单位：人民币元

报告期利润	净资产收益率(%)		每股收益	
	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均
主营业务利润	18.21	18.32	0.4659	0.4659
营业利润	4.75	4.78	0.1216	0.1216
净利润	1.26	1.27	0.0323	0.0323
扣除非经常性损益后的净利润	1.32	1.33	0.0337	0.0337

### 第三部分 股本变动及股东情况

一、报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

二、截止 2005 年 6 月 30 日公司股东情况

报告期末股东总数	38,398户					
前十名股东持股情况						
股东名称（全称）	报告期内 增 减	期末持股 数量(股)	比例 (%)	股份类别 (已流通或 未流通)	质押或冻 结的股份 数量	股东性质 (国有股东或 外资股东)
华润（集团）有限公司	无	86,978,430	37.03	未流通	0	外资股东
中国信达资产管理公司	无	6,284,740	2.675	未流通	0	法人股东
上海市原材料开发投资公司	无	4,006,310	1.705	未流通	0	法人股东
深圳市清水河实业公司	无	3,927,660	1.672	未流通		法人股东
东北证券有限责任公司	无	3,142,370	1.338	未流通	0	法人股东
吉林森工集团松江河林业有限公司	无	2,357,080	1.00	未流通	不详	法人股东
太原市唐都大酒店	无	1,570,580	0.67	未流通		法人股东
惠州市金山实业总公司	无	1,276,550	0.54	未流通		法人股东
中国太平洋财产保险股份有限公司	无	1,270,000	0.54	未流通	不详	法人股东
吉林省长白山国家级自然保护区管理局多种经营公司	无	1,178,540	0.50	未流通	不详	法人股东
上述股东关联关系或一致行动的说明				公司前十名股东之间无关联关系，不属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。		
前十名流通股股东持股情况						
股东名称（全称）	期末持有流通股的数量（股）		种类（A、B、H股或其它）			
庞海涛	824,678		A股			
杨晓红	793,872		A股			

李成伟	423,200	A股
许井琴	391,206	A股
席传亮	371,000	A股
程维玉	300,000	A股
邹翔	282,900	A股
宋勇	280,000	A股
吴集标	280,000	A股
林静香	279,000	A股
上述股东关联关系或一致行动的说明		公司未知前10名流通股股东之间有无关联关系或是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。 公司未知前10名流通股股东和前10名股东之间有无关联关系。
战略投资者或一般法人参与配售 新股约定持股期限的说明	股东名称	约定持股期限
	无	无

说明：

报告期，公司收到“广东省深圳市福田区人民法院（2002）深福法执字第3182号民事裁定书及拍卖财产通知书”：深圳市清水河实业公司所持公司股权的一部分1,291,958股法人股被司法查封，并已裁定拍卖。报告期内拍卖未成交。

公司从中国证券登记结算有限责任公司上海分公司PROP上市公司网获悉：公司第七大股东太原市唐都大酒店所持公司1,570,580股法人股，于2003年9月26日办理了股权质押手续，本报告期没有新情况。

报告期，公司从中国证券登记结算有限责任公司上海分公司PROP上市公司网获悉：2005年3月10日公司第八大股东惠州金山实业总公司所持公司1,276,550股法人股被司法冻结。

三、报告期内公司控股股东及实际控制人未发生变化。

## 第四部分 董事、监事和高级管理人员情况

一、报告期内，公司董事、监事、高级管理人员持有公司股票情况未发生变动。

二、报告期内，公司董事、监事、高级管理人员的新聘或解聘情况

1、公司更换董事情况（公司公告刊登于2005年3月8日、4月28日、4月29日《上海证券报》）

2005年3月6日公司董事会召开四届十七次会议，因工作需要董事李福祚先生调离现任岗位，回到华润（集团）有限公司工作，决定提名岳国君先生做为更换董事的候选人提请公司股东大会审议；2005年4月27日公司召开了2004年度股东大会，选举岳国君先生为公司第四届董事会董事；经2005年4月27日公司四届十九次董事会选举，岳国君先生担任公司第四届董事会副董事长职务。

2、聘任公司高级管理人员情况

（1）2005年3月6日公司董事会召开四届十七次会议，因工作需要公司总经理李福祚先生调离现任岗位，回到华润（集团）有限公司工作，董事会聘任岳国君先生担任公司总经理职务（公司公告刊登于2005年3月8日《上海证券报》）。

（2）2005年4月27日公司董事会召开四届十九次会议，聘任公司副总经理佟毅先生为公司常务副总理（公司公告刊登于2005年4月29日《上海证券报》）。

3、监事变动情况

经公司职工代表大会选举，公司职工祖兰兰女士当选为公司第四届监事会职工监事（公司公告刊登于2005年3月8日《上海证券报》）。

## 第五部分 管理层讨论与分析

### 一、报告期内整体经营情况的讨论与分析

#### (一) 对经营成果的分析

报告期内，公司实现主营业务收入 52,636 万元，比去年同期增加 3.99%；主营业务成本 41,683 万元，比去年同期增加 8.11%；实现主营业务利润 10,944 万元，比去年同期减少 9.19%；实现净利润 760 万元，比去年同期减少 69.76%。

1、报告期内，公司主要产品——玉米淀粉的平均售价比去年同期降低，且大于玉米价格降低幅度，影响综合毛利率下降 3%，同时玉米淀粉的销量比去年同期略增，综合因素使本报告期主营业务收入比去年同期增加，但主营业务成本的增加幅度大于收入增加的幅度，使主营业务毛利低于上年同期。

2、从 2004 年 8 月起公司合并报表增加一户权益法核算企业——CCR。与上一报告期相比，CCR 的产能利用率正逐步接近设计能力，二季度比一季度减亏 900 万元，报告期公司按股权比例确认对 CCR 的投资收益为-628 万元，影响了公司的整体业绩。

3、报告期公司管理费用比去年同期增加 1000 万元，原因是去年同期收回 1.76 亿元的其他应收款净转回已计提的坏帐准备 968 万元。

#### (二) 对财务状况的分析

##### 1、对现金流量分析

公司本报告期现金及现金等价物净增加额为-1,762 万元，较上年同期减少 11,332 万元，主要原因为：

A、经营活动产生的现金流量净额 5,062 万元，比上年同期减少 1,808 万元。

(1) 本期销售商品、提供劳务收到现金 53,927 万元，比上年同期减少 5,646 万元；购买商品接受劳务支付现金 40,099 万元，比上年同期减少 2,694 万元；上述两项减少现金净流入 2,952 万元。

(2) 本期支付运输费 3,489 万元，比上年同期减少 946 万元。

(3) 本期支付其他与经营活动有关的其他费用性支出比上年减少 220 万元。

B、投资活动产生的现金流量净额-1,290 万元，比上年同期增加 12,753 万元。

(1) 本期投资活动现金流入 941 万元，比上年同期减少 874 万元，主要是上年同期取得投资收益收到的现金中含长春百事可乐饮料有限公司 02 年度股利 645 万元，委托投资收益及其他参股收益 155 万元。

(2) 本期投资活动现金流出 2,232 万元，比上年同期减少 13,326 万元。

本期购建固定资产支出 1,662 万元，比上年同期减少 3,892 万元，原因为上年新建 12 万吨/年玉米毛油精炼项目新征土地支出 4,747 万元；

本期支付公司购买吉粮赛力事达玉米工业有限公司 49%股权之余款 500 万元；比上年同期减少 9,500 万元。

C、筹资活动产生的现金流量净额-5,535 万元，比上年同期减少 22,280 万元。

(1) 本期偿还银行借款 2,800 万元，上年同期增加借款 18,000 万元。

(2) 本期分配股利、偿付利息支付现金 2,575 万元，比上年同期增加 1,471 万元。

2、报告期内，公司根据 2004 年度股东大会决议弥补帐面累计亏损 13,919,455.36 元。

### 二、报告期公司经营情况

#### 1、公司主营业务范围及经营情况

公司主要从事食品加工、以玉米及其他农副产品为原料的深加工以及与加工业相配套的仓储业、包装业，相关行业的技术开发、信息咨询等业务，公司核心业务是以玉米为原料的玉米深加工，报告期内公司年加工玉米能力为 95 万吨。

(1) 占报告期主营业务收入或主营业务利润 10%以上(含 10%)的行业或产品情况

单位：人民币元

	主营业务收入	主营业务成本	毛利率(%)	主营业务收入比上年同期增减(%)	主营业务成本比上年同期增减(%)	毛利率比上年同期增减(%)
分行业						
工业企业	526,358,587.82	416,830,871.90	20.81	3.99	8.11	减少 3 个百分点
其中：关联交易	4,851,700.30	4,080,687.40	15.89	2289.65	2166.67	增加 5 个百分点
分产品						
淀粉	316,667,377.55	258,787,366.14	18.28	6.90	10.49	减少 2.66 百分点
其中：关联交易	4,851,700.30	4,080,687.40	15.89	2289.65	2166.67	增加 5 个百分点

其中：报告期内公司控股子公司吉林华润生化包装有限公司向公司控股股东子公司—广西红水河水泥股份有限公司以市场价格销售包装产品，报告期内发生总金额为 19.61 万元（详见第六部分—“报告期内，公司关联交易事项”）。

(2) 主营业务分地区情况

单位：人民币元

分地区	主营业务收入	主营业务收入比上年同期增减(%)
华南地区	248,267,916.72	17.58
华东地区	57,082,252.88	19.44
华中地区	12,819,887.20	36.69
华北地区	2,814,133.64	-19.99
西南地区	4,517,032.11	42.63
东北地区	181,615,207.87	-2.80
西北地区	33,974.36	——
中南地区	29,650.43	-69.86
出口外销	19,178,532.61	-56.63

- 2、报告期内公司利润构成、主营业务等未发生变化。
- 3、报告期内无对公司利润产生重大影响的其他经营业务活动。
- 4、主要控股公司的经营情况及业绩

公司控股 57.136% 的黄龙食品工业有限公司是公司玉米深加工的龙头企业，注册资本 5405.33 万美元，年加工玉米 65 万吨，主要业务是生产以玉米为原料的多层深加工产品，以副产品等有机质为原料的农业有机—无机复合肥系列产品，以及生产玉米加工成套、包装用品及其设备；生产的产品有玉米淀粉、玉米蛋白饲料、玉米麸质饲料、玉米油、玉米粕、淀粉糖浆等，是国内大型的玉米深加工企业之一。该公司在报告期内实现净利润 3,385 万元，比去年同期降低 5.23%；2005 年上半年企业的资产总额为 67,359 万元。本报告期，公司按持股比例确认投资收益 1,934 万元，占公司净利润的 254.47%。

## 5、参股公司的投资收益情况

单位：人民币万元

参股公司名称	本期贡献的投资收益	占上市公司净利润的比重(%)	参股公司	
			经营范围	净利润
长春百事可乐饮料有限公司	542.57	71.39	从事生产、销售百事公司的产品、中国牌号的饮料、其他碳酸和非碳酸饮料，其主要产品有百事可乐、美年达、七喜等品牌的饮料。	1,851.58
华润赛力事达玉米工业有限公司	-628.00	-82.63	生产玉米加工产品及副产品，从事新产品的研究开发，在国内外市场上销售企业自产产品，并提供相关的售后服务；主要产品有玉米淀粉、葡萄糖浆、结晶糖、麦芽糊精、喷雾干燥产品、变性淀粉等。	-1,281.37

## 6、经营中存在的问题与困难

公司以权益法核算的参股企业 CCR，报告期内仍处于亏损状态，但该企业的扩能改造项目进展顺利，其中 6 万吨变性淀粉建设项目预计下半年投产；同时 CCR 正在开展 ISO9000 质量体系认证工作，逐步建立和完善工作流程体系。上述工作的开展，对改善 CCR 经营状况将起到积极作用。

## 三、报告期内投资情况

1、报告期内，公司无募集资金投入项目。

2、非募集资金投资项目的进展情况

### 玉米烘干及 9 万吨仓储项目

该项目建于吉林省公主岭市，是为玉米加工项目提供玉米烘干及储备的配套项目，项目固定资产投资 4902 万元人民币。截止报告期末，公司已累计投入工程建设、设备安装费 1795.8 万元。

报告期内，该项目的土建工程已基本完工：烘干设备已全部安装完毕，基础设施正处于收尾阶段；仓储设备正进行安装，计划于 10 月底全部完工进入试运行阶段。

华润生化包装扩建项目（公司相关公告刊登于 2004 年 4 月 21 日、2005 年 7 月 29 日《上海证券报》）

为满足公司玉米深加工企业对包装制品的需求，2004 年 4 月公司董事会四届十一次会议做出在吉林省东丰县投资 6022 万元建设华润生化包装制品项目的决议，并在当年取得了吉林省发改委对项目建议书的批复，获得吉林省环保局对环评报告的批复，完成了项目可研报告的编制，取得了土地使用证；2005 年 7 月 27 日公司董事会四届二十一次会议做出调整项目投资及产品结构方案的决定：

项目的投资主体由华润生化变更为吉林华润生化包装有限公司，项目总投资 4210 万元，新增塑料编织袋 1700 吨/年，新增集装袋 480 吨/年、新增阀口袋 2150 吨/年。

该项目预计于 2005 年 12 月进行设备的安装与调试。

### 年处理 12 万吨玉米毛油精炼项目

因公司正在调整投资节奏，报告期内该项目暂无新进展。

四、报告期内公司完成了年初制订的生产经营计划。

五、对本年初至下一报告期末的业绩预测

年初至下一报告期期末公司预计盈利。

## 第六部分 重要事项

### 一、公司治理实际情况

公司按照证券市场的法律、法规及新颁布的《关于加强社会公众股股东权益保护的若干规定》，在报告期内修改了《公司章程》，并经股东大会审议通过，同时制定了公司《累积投票制实施细则》；2005年7月27日公司董事会四届二十一次会议审议通过了《股东大会议事规则》（修订稿）、《董事会议事规则》（修订稿），2005年7月27日公司监事会四届七次会议审议通过了《监事会议事规则》（修订稿），将提请公司股东大会审议。

### 二、公司利润分配及发行新股情况

- 1、公司2004年度股东大会决定：2004年度利润不分配，也不进行公积金转增股本。
- 2、公司在报告期及以前期间没有发行新股。
- 3、公司董事会拟定2005年上半年利润不分配、也不进行公积金转增股本。

### 三、报告期内公司发生的诉讼及仲裁事项

报告期内，公司收到吉林省长春市中级人民法院的传票、民事起诉状等相关法律文件，原告德惠市第四粮库(下称“第四粮库”)起诉公司及公司控股子公司黄龙食品工业有限公司(下称“黄龙公司”)：

原告第四粮库在起诉状中称，其经吉林省吉发农业开发集团股份有限公司(下称“吉发公司”)介绍，给长春龙弟实业有限公司(下称“龙弟公司”)供应玉米3,292,450公斤，货款价值为4,214,336元，扣除被告方代垫运杂费5,802.70元，结欠4,208,533.30元。1998年4月份，被告方给付货款30万元，尚欠3,908,533元至今未付。1998年8月份龙弟公司与黄龙公司合并。2003年5月21日，吉发公司更名为吉林华润生化股份有限公司。第四粮库要求被告给付其货款人民币3,908,533元及其利息3,883,518.69元。

公司收到上述民事起诉状等相关法律文件后，积极应诉，截止报告披露日，本案正在法庭审理过程中。

### 四、报告期内公司收购及出售资产情况（公司相关公告刊登于2005年3月8日、7月6日《上海证券报》）

报告期内，公司进行了内部资产的整合，由公司控股企业吉林华润生化玉米深加工科技开发有限责任公司（以下简称科技开发公司）吸收合并公司控股企业吉林华润生化变性淀粉有限公司（以下简称变性淀粉公司）。

1、报告期内，为提高公司的运行效率，促进科技和生产的紧密结合，最大限度的享受优惠政策，公司董事会做出了由科技开发公司吸收合并变性淀粉公司的决定。

2、吸收合并后变性淀粉公司依法注销，科技开发公司存续，变性淀粉公司的全部债权债务由科技开发公司承继，吸收合并基准日至工商登记办理完毕期间发生的损益全部由科技开发公司承担，注册资本由原来的1250万元人民币增加至1300万元人民币，截至2004年12月31日经审计的变性淀粉公司全部净资产395.95万元除增加科技开发公司注册资本50万元外，其余345.95万元作为出资人的债权保留。

3、吸收合并的相关法律手续正在办理过程中。

### 五、报告期内，公司发生的关联交易事项

- 1、销售商品、提供劳务的重大关联交易

单位：人民币元

关联交易对方	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易金额	占同类交易额的比重(%)	结算方式	对公司利润的影响
华润赛力事达玉米工业有限公司	销售包装产品	市场价格	4,655,645.60	28.75	银行转帐	无
	提供工程设计	市场价格	1,250,000.00	60.17	银行转帐	无
	受托加工	市场价格	527,350.42	25.39	银行转帐	无
	购买玉米淀粉	市场价格	3,746,258.96	58.67	银行转帐	无
广西红水河水泥有限公司	销售包装产品	市场价格	196,054.70	1.21	银行转帐	无
黑龙江华润酒精有限公司	技术开发	市场价格	300,000.00	14.44	银行转帐	无

说明一：

(1) 报告期内，公司控股子公司吉林华润生化包装有限公司向公司参股企业 CCR 以市场价格销售玉米加工产品包装产品，报告期内累计发生额为 465.56 万元（“日常经营发生关联交易”预计公告刊登于 2005 年 4 月 13 日《上海证券报》）。

(2) 报告期内，公司控股子公司吉林华润生化包装有限公司向公司控股股东华润集团子公司—广西红水河水泥股份有限公司以市场价格销售包装产品，累计发生金额为 19.61 万元。

(3) 报告期内，公司控股子公司吉林华润生化玉米深加工科技开发有限责任公司向公司参股企业 CCR 提供工程设计收取设计费 125 万元，购买产品——玉米淀粉累计发生额 309.91 万元，受托加工收取加工费 10 万元，该项关联交易全年预计发生额约为 1037.435 万元。

(4) 报告期内，公司控股子公司吉林华润生化变性淀粉有限公司为公司参股企业 CCR 提供加工服务收取受托加工费 42.735 万元，购买产品——玉米淀粉累计发生额 64.7 万元。

(5) 报告期内，公司控股子公司吉林华润生化玉米深加工科技开发有限责任公司向公司控股股东子公司黑龙江华润酒精有限公司以市场价格提供劳务，累计发生额为 30 万元。

公司预计上述关联交易全年发生总额约为 2437.435 万元。

说明二：

独立董事对公司发生的日常关联交易的独立意见——公司控股子公司吉林华润生化包装有限公司以市场价格向公司参股企业华润赛力事达玉米工业有限公司销售玉米加工产品的包装制品，公司控股子公司吉林华润生化玉米深加工科技开发有限责任公司按市场价格向公司参股企业华润赛力事达玉米工业有限公司提供劳务——工程设计、受托加工，购买其产品——玉米淀粉；公司控股子公司吉林华润生化玉米深加工科技开发有限责任公司按市场价格向黑龙江华润酒精有限公司提供劳务——技术开发；公司控股子公司吉林华润生化变性淀粉有限公司按市场价格为公司参股企业华润赛力事达玉米工业有限公司提供劳务——受托加工，并购买其产品——玉米淀粉，是企业间的正常经营行为，未侵害公司及股东利益。

2、报告期内，公司无资产收购、出售关联交易。

3、公司与关联方的债权、债务或担保事项

(1) 公司与关联方债权、债务事项

单位：人民币万元

关联方	关联关系	向关联方提供资金			关联方向上市公司提供资金	
		发生额	余额	收取的资金占用费的金额	发生额	余额
华润股份有限公司	实际控制人	0	0	0	20,000	20,000
华润赛力事达玉米工业有限公司	参股公司	0	14,700	0	0	0
合计	/	0	14,700	/	20,000	20,000

说明：

本报告期，公司向控股股东的关联企业——华润股份有限公司借款 20,000 万元人民币，用于偿还到期银行借款，借款利率按银行年贷款基准利率下浮 10%。

截至报告期末，公司参股企业 CCR 欠付本公司资金 14,700 万元，系由 CCR 重组及本公司投资该公司过程中按照出资各方相关协议规定由美国嘉吉有限公司与本公司按照双方各自出资比例暂由 CCR 使用的股东借款（嘉吉有限公司股东借款额为 15,300 万元）。

报告期内公司未向控股股东及其子公司提供资金。

(2)报告期内公司与关联方未发生担保事项。

4、报告期内公司无其他重大关联交易。

## 六、公司签署的重大合同及其履行情况

1、报告期内及以前期间公司无托管、承包、租赁情况。

2、报告期内公司无对外担保、对公司控股子公司的担保及违规担保等，也无以前期间担保延续到本报告期的担保事项。

3、报告期内及以前期间公司无重大委托理财事项。

4、本报告期，公司无其他重大合同。

## 七、独立董事对资金占用及对外担保等事项的独立意见

报告期内公司控股股东及其子公司没有占用公司资金。

报告期内公司没有对外担保及违规担保的行为。公司没有为控股股东及持股50%以下的其他关联方、任何非法人单位或个人提供担保。

八、报告期内，公司及持有公司股份 5%以上的股东没有对公司的承诺事项。

九、报告期内，公司、公司董事会及董事没有受到中国证监会稽查、行政处罚、通报批评、被其他行政管理部门处罚及证券交易所公开谴责。

## 十、其它重大事项

1、2004 年 12 月，经国家商务部批准、吉林省工商行政管理局变更登记注册，公司变更为外商投资股份制企业（公司公告刊登于 2005 年 1 月 7 日《上海证券报》）。

2、公司 2004 年度股东大会审议通过了《公司章程》（修订稿）（相关公告刊登于 2005 年 4 月 28 日《上海证券报》）。

3、报告期内，公司在中国光大银行深圳市园岭支行的 2 亿元人民币借款已如期偿还。

4、公司 2004 年度股东大会决定以还旧借新方式向银行申请 2 亿元人民币借款（相关公告刊登于 2005 年 3 月 8 日、4 月 28 日《上海证券报》）

报告期内，公司按股东大会决议向华润股份有限公司借款 2 亿元人民币（基准利率下浮 10%），并以此偿还了银行到期借款，续借手续正在办理中。

5、报告期内，公司完成了“由公司持股 95%的吉林华润生化玉米深加工科技开发有限责任公司购买吉林省开发建设投资公司持有的吉林华润生化包装有限公司 5%股权”的法律手续。

## 十一、信息披露索引

事 项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
1、公司企业类别变更	《上海证券报》 C4 版	2005 年 1 月 7 日	<p>查阅者登陆网站后点击“公告与提示”栏目中的“上市公司公告”，运用“上市公司资料检索”输入本公司证券代码即可进行查阅</p>
2、业绩预告公告	《上海证券报》 C8 版、C6	2005 年 1 月 25 日、4 月 29 日	
3、以公积金弥补亏损	《上海证券报》 C20、C64 版	2005 年 3 月 8 日、4 月 28 日	
4、更换董事	《上海证券报》 C20、C64 版	2005 年 3 月 8 日、4 月 28 日	
5、更换公司总经理	《上海证券报》 C6 版	2005 年 4 月 29 日	
6、修改《公司章程》	《上海证券报》 C20、C46 版、C64 版	2005 年 3 月 8 日、4 月 12 日 4 月 28 日	
7、公司关联交易预告	《上海证券报》 C7 版	2005 年 4 月 13 日	
8、公司控股子公司的吸收合并事项	《上海证券报》 C6 版	2005 年 7 月 6 日	

## 第七部分 财务报告（未经审计）

一、财务报表（附后）

二、财务报表附注

### 附注一：公司简介

吉林华润生化股份有限公司（原公司名称为“吉林省吉发农业开发集团股份有限公司”，以下简称“公司”）系经吉林省经济体制改革委员会、吉林省国有资产管理局以吉改联批字（1993）17号文批准，由吉林省开发建设投资公司等五家法人作为发起人，采取定向募集方式设立的股份制企业。

1996年5月公司股票在上海证券交易所公开上市发行。

2002年12月6日华润（集团）有限公司以2亿元人民币竞买取得吉林省开发建设投资公司所持本公司37.03%股权。2002年12月23日经公司股东大会批准，公司将部分控股子公司剥离并有偿转让，并于2003年5月由吉林省吉发农业开发集团股份有限公司更名为吉林华润生化股份有限公司。

公司于2004年12月30日取得吉林省工商行政管理局颁发的企股吉总字第000002号合资股份有限公司（台、港、澳资）法人营业执照。

公司注册地址：长春经济技术开发区仙台大街1717号

公司法定代表人：乔世波

公司经营范围：经营食品加工、以玉米等农副产品为原料的深加工以及加工业相配套的仓储业、包装业，相关行业的技术开发、信息咨询#

### 附注二：公司主要会计政策、会计估计和合并会计报表的编制方法

#### 1、会计制度

公司执行《企业会计制度》、具体会计准则及其补充规定。

#### 2、会计年度

公司会计年度采用公历制，即公历自1月1日起至12月31日止为一个会计年度。

#### 3、记账本位币

公司以人民币为记账本位币。

#### 4、记账基础和计价原则

公司以权责发生制为记账基础，以历史成本为计价原则。

#### 5、外币业务核算方法

公司年度内发生的涉及外币交易，按照交易发生当月一日中国人民银行公布的市场汇价（中间价）折算为记账本位币，年末将外币账户余额按现行外汇价（中间价）进行调整，汇兑差额计入当期损益。

#### 6、合并会计报表的编制方法

公司将所属子公司及控股子公司纳入合并会计报表，合并会计报表是以母子公司的个别会计报表为基础，按《企业会计制度》、《合并会计报表暂行规定》而编制的。对于公司拥有被投资单位50%（不含50%）以上有表决权资本或低于50%表决权资本但拥有实质控制权的子公司的会计报表予以合并。

合并时，母子公司采用的会计政策和会计处理方法一致；不一致时，已按母公司会计政策对子公司会计政策进行了调整。对于纳入合并会计报表范围的母子公司之间、子公司之间的重大内部交易、内部投资和内部资金往来均相互抵销，其余项目一一合并。

#### 7、现金等价物的确定标准

公司现金等价物为公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 8、短期投资的核算方法

短期投资计价方法：在投资时按实际支付的价款并扣除价款中包含的已宣告但尚未领取的现金股利或已到期但尚未领取的债券利息后的金额作为投资成本。

投资收益的确认方法：在短期投资持有期间收到的股利、利息冲减短期投资成本；出售短期投资时，以所取得的价款减去其账面价值以及未收到的已计入应收项目的股利、利息等后的余额，作为投资收益或损失计入当期损益。

短期投资跌价准备的确认标准、计提方法：期末短期投资按成本与市价孰低法计价，按短期投资市价低于成本的差额调整短期投资跌价准备。

## 9、坏账核算方法

公司坏账的确认标准：

A：因债务人破产或死亡，以其破产财产或遗产清偿后仍然不能收回的应收款项；

B：因债务人逾期未履行偿债义务超过三年，有确凿证据表明不能收回或收回可能性不大的应收款项。

坏账损失的核算方法：公司坏账损失采用备抵法核算，期末公司按应收款项余额百分比法中的账龄分析法进行调整，账龄及调整比例如下：

应收款项账龄	计提比例
一年以内	5%
一至二年	6%
二至三年	8%
三年以上	10%

公司在确定坏账准备的计提比例时，当有确凿证据表明某项债权可收回性极小时，公司采取个别认定法确定该等债权的坏账准备计提比例。

## 10、存货核算方法

存货的分类：公司存货分为原材料、产成品、在产品、低值易耗品、包装物、委托加工材料及其他存货。

存货核算方法：公司存货按实际成本计价。发出存货的成本，按加权平均法计算结转；低值易耗品采用“五·五”摊销法。

期末公司存货按成本与可变现净值孰低法计价，存货跌价准备按单个存货的成本高于其可变现净值的差额提取，预计的存货跌价损失计入当期损益。

## 11、长期投资的核算方法

A：长期股权投资：公司长期股权投资包括股票投资和其他股权投资，按投资时的初始投资成本入账。其中，长期股权投资凡占被投资单位有表决权资本总额 20%或 20%以上，或虽不足 20%但对被投资单位有重大影响的，采用权益法核算；反之则采用成本法核算。投资额占被投资单位有表决权资本总额比例在 50%以上（不含 50%）纳入合并会计报表范围。

采用权益法核算时，期末按应分享的被投资单位实现的净利润份额计入投资损益。

投资成本与应享有被投资单位所有者权益份额之间的差额作为长期股权投资差额处理。投资成本大于应享有被投资单位所有者权益份额的差额，按 10 年期限摊销；投资成本小于应享有被投资单位所有者权益份额的差额计入资本公积。

采用成本法核算时，在被投资单位宣告分派现金股利或利润时，计入投资收益。

B：长期债权投资：以实际支付的价款扣除自发行日至债券购入日的应收利息后的余额记账，溢价或折价在债券存续期内于确认相关利息收入时按直线法予以摊销，按票面价值与票面利率按期计算确认利息收入。

C：长期投资减值准备：

a、长期投资减值准备的确认标准

对于有市价的长期投资，出现以下情况之一时，即计提长期投资减值准备：

- 1) 市价持续两年低于账面价值；
- 2) 该项投资暂停交易一年或一年以上；
- 3) 被投资单位当年发生严重亏损；

- 4) 被投资单位持续两年发生亏损；
- 5) 被投资单位进行清理整顿、清算或出现其他不能持续经营的迹象。

对于无市价的长期投资，出现以下迹象之一时，即计提长期投资减值准备：

- 1) 影响被投资单位经营的政治或法律环境变化，可能导致被投资单位出现巨额亏损；
- 2) 被投资单位所供应的商品或所提供的劳务因产品过时或消费者偏好改变而使市场的需求发生变化，从而导致被投资单位财务状况发生严重恶化；
- 3) 被投资单位所在行业的生产技术等发生重大变化，被投资单位已失去竞争能力，从而导致被投资单位财务状况发生严重恶化；
- 4) 有证据表明该项投资实质上已经不能再为公司带来经济利益时。

b、长期投资减值准备的提取方法：

期末公司对长期投资账面价值逐项进行检查，如市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化等原因导致其可收回金额低于投资的账面价值，并且此项降低的价值在可预见的未来期间不可能恢复时，按其可收回金额低于长期投资账面价值的差额调整长期投资减值准备。已确认损失的长期投资的价值又得以恢复的，应在原已确认的投资损失的范围内转回。

### 12、委托贷款核算方法

(1) 委托贷款的计价：公司按规定委托金融机构向其他单位贷出的款项，按实际委托贷款金额入账。

(2) 委托贷款利息确认方法：期末按委托贷款规定的利率计提应收利息计入当期投资收益。

(3) 委托贷款减值准备的确认标准：期末公司对委托贷款本金进行全面检查，如可收回金额低于委托贷款本金时，计提相应的减值准备。如已计提减值准备的委托贷款的价值得以恢复，在已计提的减值准备的范围内转回。

### 13、固定资产计价、折旧方法及固定资产减值准备

固定资产标准：

使用年限超过一年的房屋、建筑物、机器、机械、运输工具以及其他与生产经营有关的设备、器具、工具等。单位价值在 2000 元以上、且使用年限超过 2 年的不属于生产经营主要设备的物品，也作为固定资产管理。

固定资产按实际成本计价。按照企业会计制度的规定，采用平均年限法分类计提折旧。

公司除外商投资企业按固定资产原值的 10%预留净残值外，其余均按固定资产原值的 4%预留净残值。分类及折旧情况如下：

固定资产类别	使用年限（年）	预计净残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	15-40	4-10	2.25-6.40
机器设备	10-15	4-10	6.00-9.60
运输设备	5-10	4-10	9.00-19.20
电子设备	5-12	4-10	7.50-19.20
其他	6-10	4-10	9.00-16.00

固定资产减值准备：

公司于期末对固定资产逐项进行检查，如果由于技术陈旧、损坏、长期闲置等原因，导致其可收回金额低于账面价值的，计提固定资产减值准备。

对存在下列情况之一的固定资产，全额计提减值准备：

- (1) 长期闲置不用，在可预见的未来不会再使用，且已无转让价值的固定资产；
- (2) 由于技术进步等原因，已不可使用的固定资产；
- (3) 虽然固定资产尚可使用，但使用后产生大量不合格品的固定资产；
- (4) 已遭毁损，以至于不再具有使用价值和转让价值的固定资产；
- (5) 其他实质上已经不能再给公司带来经济利益的固定资产。

### 14、在建工程的核算方法

公司在建工程包括基建工程、安装工程、大修理工程和技改工程所发生的实际支出。投入使用前办理竣工决算，则在决算时结转固定资产；投入使用时未办理竣工决算，则根据工程账面价值估转固定资产，待决算后相应调整固定资产原值及已计提的累计折旧。

公司于期末对在建工程进行全面检查，当存在下列一项或若干项情况的，计提在建工程减值准备：

- (1) 长期停建并且预计在未来 3 年内不会重新开工的在建工程；
- (2) 所建项目无论在性能上，还是在技术上已经落后，并且给公司带来的经济利益具有很大的不确定性；
- (3) 其他足以证明在建工程已经发生减值的情形。

#### 15、借款费用的处理方法

为购建固定资产的专门借款而发生的利息、折价或溢价的摊销和汇兑差额及发生的辅助费用，在符合资本化条件的情况下，在所购建的固定资产达到预定可使用状态之前发生的，予以资本化，计入该项资产的成本；在以后发生的借款费用于发生当期确认为费用。

#### 16、无形资产计价和摊销方法

无形资产按取得时的实际成本计价，在有效使用期内分期平均摊销。以取得成本减累计摊销额后的净额列示。

公司于期末对无形资产逐项进行检查，检查各项无形资产预计给公司带来经济利益的能力，对预计可收回金额低于账面价值的，计提无形资产减值准备。

A、当存在下列一项或若干项情况时，将无形资产的账面价值全部转入当期损益；

- (1) 某项无形资产已被其他新技术等所替代，并且该项无形资产已无使用价值和转让价值；
- (2) 某项无形资产已超过法律保护期限，并且已不能为公司带来经济利益；
- (3) 其他足以证明某项无形资产已经丧失了使用价值和转让价值的情形。

B、当存在下列一项或若干项情况时，计提无形资产减值准备：

- (1) 某项无形资产已被其他新技术等所替代，使其为公司创造经济利益的能力受到重大不利影响；
- (2) 某项无形资产的市价在当期大幅下跌，在剩余摊销年限内预期不会恢复；
- (3) 某项无形资产已超过法律保护期限，但仍然具有部分使用价值；
- (4) 其他足以证明某项无形资产实质上已经发生了减值的情形。

#### 17、长期待摊费用的摊销方法

公司长期待摊费用按实际成本记账，并按受益期限平均摊销，以摊余价值列示。

所有筹建期间发生的费用，先在长期待摊费用中归集，待公司开始生产经营当月起一次计入开始生产经营当月的损益；

如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益的，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

#### 18、收入确认原则

销售商品的收入，在下列条件均能满足时予以确认：

公司已将商品所有权上的重要的风险和报酬转移给买方，公司不再对该商品实施继续管理权和实际控制权，相关的收入已经收到或者取得收取价款的凭据，并且与销售该商品有关的成本能够可靠地计量时，确认为销售的实现。

提供劳务的收入，在下列条件均能满足时予以确认：

劳务总收入与总成本能够可靠地计量；与交易相关的经济利益能够流入企业，劳务的完成程度能够可靠地确定。

提供他人使用本企业资产的收入：按相关合同、协议规定的收费时间和方法计算确认收入的实现。

#### 19、所得税的会计处理方法

公司所得税采用应付税款法核算。

### 附注三：税项及税率

A. 增值税：公司所属控股外商投资企业--黄龙食品工业有限公司销售油类和销售淀粉分别按 13%和 17%计算销项税额，扣除进项税额后的差额计缴，其余产品免征增值税；其他公司按应税营业收入的 17%计算销项税额，扣除进项税额后的差额计缴。

B. 营业税：按租金收入、运输收入的 5%计缴营业税。

C. 城建税和教育费附加：分别按应缴流转税额 7%和 3%计缴。

D. 所得税：公司按 33%的所得税率计缴所得税。

#### 附注四：控股子公司及合营企业

被投资单位名称	注册资本	经营范围	本公司投入资本额	占权益比例	合并否
黄龙食品工业有限公司	USD54,053,300.00	玉米深加工产品、副产品	USD30,883,894.00	57.136%	合并
吉林华润生化包装有限责任公司	RMB 7,000,000.00	包装制品	RMB6,650,000.00	95.000%	合并
吉林华润生化玉米深加工科技开发有限责任公司	RMB12,500,000.00	玉米及深加工方面工程化研究、技术开发	RMB11,875,000.00	95.000%	合并
吉林华润生化变性淀粉有限公司	RMB5,000,000.00	淀粉及淀粉衍生物生产、经销	RMB4,750,000.00	95.000%	合并
华润赛力事达玉米工业有限公司	RMB1,300,000,000.00	玉米深加工产品、副产品	RMB637,000,000.00	49.000%	否

#### 附注五：会计报表主要项目注释

##### 1、货币资金

###### (1) 货币资金分类：

项目	期末数	期初数
现金	382,716.13	307,016.31
银行存款	101,744,087.95	119,474,856.74
其他货币资金	35,409.02	
合计	102,162,213.10	119,781,873.05

###### (2) 货币资金-其中外币

外币币种	期末数			期初数		
	原币数	汇率	折算为人民币	原币数	汇率	折算为人民币
美元	590,812.20	8.2765	4,889,857.17	2,011,153.42	8.2765	16,645,311.28
欧元	16,098.00	10.8058	173,951.75	17,994.12	11.2627	202,662.38
合计	---	---	5,063,808.92	---	---	16,847,973.66

##### 2、应收票据

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	193,442,139.73	168,016,413.43

##### 3、应收账款

###### (1) 应收账款的账龄

账龄	期末数					期初数				
	账面余额		坏账准备		账面净额	账面余额		坏账准备		账面净额
	金额	百分比	金额	计提比例		金额	百分比	金额	计提比例	
一年以内	12,685,524.01	41.42%	634,276.20	5%	12,051,247.81	7,484,756.91	29.61%	374,237.85	5%	7,110,519.06
一到二年	714,577.38	2.33%	42,874.64	6%	671,702.74	1,025,985.38	4.06%	61,559.12	6%	964,426.26
二至三年	408,951.60	1.34%	32,716.13	8%	376,235.47	262,025.98	1.04%	20,962.08	8%	241,063.90
三年以上	16,815,821.04	54.91%	5,065,436.48	10%	11,750,384.56	16,504,230.06	65.30%	5,041,775.42	10%	11,462,454.64
合计	30,624,874.03	100.00%	5,775,303.45	---	24,849,570.58	25,276,998.33	100.00%	5,498,534.47	--	19,778,463.86

\* 三年以上坏账准备中含以前年度全额计提和超比例计提的坏账准备。

### (2) 应收账款坏账准备变化情况

项目	期初数	本期增加数	本期减少数			期末数
			转回数	转出数	合计	
应收账款坏账准备	5,498,534.47	276,768.98				5,775,303.45

### (3) 应收账款前五名欠款情况

项目	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
	前五名合计及比例	9,338,908.81	30.49%	9,090,641.70

### (4) 期末余额中无应收持有本公司5% (含5%) 以上股份之股东单位欠款

## 4、其他应收款

### (1) 其他应收款的账龄

账龄	期末数					期初数				
	账面余额		坏账准备		账面净额	账面余额		坏账准备		账面净额
	金额	百分比	金额	计提比例		金额	百分比	金额	计提比例	
一年以内	148,435,811.50	93.51%	7,421,789.60	5%	141,014,021.90	149,023,305.94	93.58%	7,451,165.29	5%	141,572,140.65
一到二年	225,452.62	0.14%	13,527.16	6%	211,925.46	245,193.80	0.15%	14,711.63	6%	230,482.17
二至三年	160,384.93	0.10%	12,830.79	8%	147,554.14	1,361,795.17	0.86%	1,147,769.67	8%	214,025.50
三年以上	9,909,225.36	6.24%	4,309,250.76	10%	5,599,974.60	8,613,089.27	5.41%	3,163,394.27	10%	5,449,695.00
合计	158,730,874.41	100.00%	11,757,398.31	---	146,973,476.10	159,243,384.18	100.00%	11,777,040.86	--	147,466,343.32

\* 三年以上坏账准备中含以前年度全额计提和超比例计提的坏账准备。

### (2) 其他应收款坏账准备变化情况

项目	期初数	本期增加数	本期减少数			期末数
			转回数	转出数	合计	
应收账款坏账准备	11,777,040.86	-19,642.55				11,757,398.31

### (3) 其他应收款前五名欠款情况

项目	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
	前五名合计及比例	150,510,390.38	94.82%	149,229,072.60

(4) 期末余额中无应收持有本公司 5% (含 5%) 以上股份之股东单位欠款

## 5、预付账款

(1) 预付账款账龄：

账 龄	期末数		期初数	
	金 额	百分比	金 额	百分比
一年以内	10,106,172.41	98.65%	2,929,628.97	95.41%
一至二年	101,277.30	0.99%	90,543.65	2.95%
二至三年	35,560.50	0.35%	48,723.57	1.59%
三年以上	1,724.36	0.02%	1,724.36	0.05%
合计	10,244,734.57	100.00%	3,070,620.55	100.00%

(2) 预付账款前五名欠款情况

项 目	期末数		期初数	
	金 额	比例	金 额	比例
前五名合计及比例	7,309,385.54	71.35%	2,489,751.38	81.08%

(3) 期末余额中无预付持有本公司 5% (含 5%) 以上股份之股东单位款项

## 6、存货

(1) 存货分类情况

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	61,513,527.98	-	61,513,527.98	43,956,291.83		43,956,291.83
产成品	50,170,823.36		50,170,823.36	57,993,610.44	270,523.11	57,723,087.33
自制半成品	1,800,512.11	-	1,800,512.11	8,081,423.52		8,081,423.52
低值易耗品	588,297.57	-	588,297.57	571,714.94		571,714.94
包装物	5,874,001.82	91,582.23	5,782,419.59	9,184,931.87	153,972.82	9,030,959.05
委托加工材料	125,765.36	-	125,765.36	170,876.37		170,876.37
其他存货	7,608,439.12	261,222.48	7,347,216.64	801,629.49	261,222.48	540,407.01
合计	127,681,367.32	352,804.71	127,328,562.61	120,760,478.46	685,718.41	120,074,760.05

(2) 存货跌价准备变化情况

类 别	期初数	本期增加	本期减少	期末数
产成品	270,523.11		270,523.11	0.00
包装物	153,972.82		62,390.59	91,582.23
其他存货	261,222.48			261,222.48
合计	685,718.41		332,913.70	352,804.71

## 7、待摊费用

类 别	期初数	本期增加	本期摊销	期末数	形成原因
保险费	631,756.07	2,117,877.50	1,262,366.32	1,487,267.25	受益期间跨年度
技术服务费	5,000.02		5,000.02	0.00	受益期间跨年度
质量认证费		12,000.00	1,000.00	11,000.00	受益期间跨年度

办公用品		8,546.36	8,371.77	174.59	受益期间跨年度
运输管理费		57,421.40	28,710.72	28,710.68	受益期间跨年度
合计	636,756.09	2,195,845.26	1,305,448.83	1,527,152.52	

## 8、长期投资

### (1) 长期投资分类列示

项目	期初数			本期增加	本期减少	期末数		
	账面余额	减值准备	账面净额			账面余额	减值准备	账面净额
<b>长期股权投资</b>								
(1) 成本法长期股权投资	42,594,042.00		42,594,042.00			42,594,042.00		42,594,042.00
其中：长期股权投资	42,594,042.00		42,594,042.00			42,594,042.00		42,594,042.00
成本法其他长期股权投资								
(2) 权益法长期股权投资	302,055,484.36		302,055,484.36	1,799,191.61		303,854,675.97		303,854,675.97
其中：对子公司投资						0.00		0.00
对合营公司投资	236,565,736.29		236,565,736.29	-6,278,707.47		230,287,028.82		230,287,028.82
对联营公司投资	65,489,748.07		65,489,748.07	8,077,899.08		73,567,647.15		73,567,647.15
(3) 股权投资差额						0.00		0.00
(4) 合并价差	107,612.96		107,612.96			107,612.96		107,612.96
<b>长期债权投资</b>								
其中：国债投资								
其他长期债券投资								
其他长期债权投资								
<b>其他长期投资</b>								
合计	344,757,139.32		344,757,139.32	1,799,191.61		346,556,330.93		346,556,330.93

### (2) 长期股票投资

被投资单位名称	股份类别	股票数量	占被投资公司注册资本比例%	初始投资成本	投资金额
中国交通银行股份有限公司	法人股	7,145,050	0.04%	7,145,050.00	7,145,050.00
中国太平洋保险(集团)有限公司	法人股	1,000,000	0.0232%	1,160,000.00	1,160,000.00
中国光大银行	法人股	16,940,000	0.206%	18,000,000.00	18,000,000.00
吉林化纤股份有限公司	法人股	6,120,000	1.62%	16,288,992.00	16,288,992.00
合计	---	---	---	42,594,042.00	42,594,042.00

### (3) 长期股权投资

被投资单位名称	与母公 司关系	持股比例	投资 期限	投资成本	追加 投资额	期初余额	本期增减额	累计增减额	期末余额	核算方法
华润赛力事达玉米工业有限公司	合营	49.0000%	50年	250,431,601.26		236,565,736.29	-6,278,707.47	20,144,572.44	230,287,028.82	权益法
长春百事可乐饮料有限公司	联营	29.3033%	50年	48,875,624.91		51,820,590.42	5,425,733.45	8,370,698.96	57,246,323.87	权益法
深圳物业吉发仓储有限公司	联营	25.0000%	25年	14,975,574.40		13,669,157.65	2,652,165.63	1,345,748.88	16,321,323.28	权益法
合计	---	---	---	314,282,800.57		302,055,484.36	1,799,191.61	-10,428,124.60	303,854,675.97	---

### (4) 长期股权投资差额

被投资单位名称	初始金额	期初金额	本期 增加	本期 摊销	其他 减少	期末余额	形成原因	摊销年 限
吉林华润生化包装有限公司	-563,563.89	-225,425.55				-225,425.55	初始投资差额	4年
吉林华润生化玉米深加工科技开发有限公司	-839,997.11	-671,997.69				-671,997.69	初始投资差额	8年

吉林华润生化变性淀粉有限公司	1,256,295.24	1,005,036.20			1,005,036.20	初始投资差额	8年
合计	-147,265.76	107,612.96			107,612.96	---	---

\*公司长期股权投资中不存在应提减值准备的长期股权投资。

## 9、固定资产及累计折旧

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
一、原价合计	758,359,601.46	1,418,142.16	3,117,201.04	756,660,542.58
其中：房屋及建筑物	223,193,748.24			223,193,748.24
机器设备	444,427,160.13	385,076.41	3,117,201.04	441,695,035.50
二、累计折旧合计	424,923,199.72	21,693,442.55	976,073.84	445,640,568.43
其中：房屋及建筑物	82,504,567.90	5,090,098.51		87,594,666.41
机器设备	273,571,109.61	14,298,979.56	976,073.84	286,894,015.33
三、固定资产净值合计	333,436,401.74	-20,275,300.39	2,141,127.2	311,019,974.15
其中：房屋及建筑物	140,689,180.34	-5,090,098.51		135,599,081.83
机器设备	170,856,050.52	-13,913,903.15	2,141,127.2	154,801,020.17
四、固定资产减值准备	1,789,328.60			1,789,328.60
其中：房屋及建筑物	1,739,437.47			1,739,437.47
机器设备	49,891.13			49,891.13
五、固定资产净额合计	331,647,073.14	-20,275,300.39	2,141,127.20	309,230,645.55
其中：房屋及建筑物	138,949,742.87	-5,090,098.51		133,859,644.36
机器设备	170,806,159.39	-13,913,903.15	2,141,127.20	154,751,129.04

固定资产抵押情况如下：

\* 短期借款中抵押担保借款 128,900,000.00 元系以期末原值为 410,317,649.64 元，净值为 114,649,490.00 元的房屋建筑物、机器设备、电子设备等资产作为抵押物取得的。

\*\*短期借款中有 6,030,000.00 元系以账面价值为 2,612,731.47 元的房屋建筑物、账面价值为 7,489,688.19 元的机器设备作为抵押物取得的。

## 10、在建工程

### (1) 分项情况

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
9万吨仓储项目	15,075,936.12		15,075,936.12	1,920,000.00		1,920,000.00
玉米烘干项目	2,882,208.56		2,882,208.56	20,000.00		20,000.00
12万吨玉米毛油项目	2,551,771.82		2,551,771.82	607,442.50		607,442.50
污水厌氧工程	1,175,483.76		1,175,483.76	1,175,483.76		1,175,483.76
3#锅炉静电除尘改造	580,198.53		580,198.53			
净化生产排水项目	356,183.78		356,183.78	40,799.18		40,799.18
水源井	348,185.52		348,185.52			
包装设备安装工程	237,501.30		237,501.30	109,070.37		109,070.37
东丰包装制品项目	39,400.00		39,400.00	39,400.00		39,400.00
合计	23,246,869.39	-	23,246,869.39	3,912,195.81		3,912,195.81

(2) 项目变动情况

项目	预算数	期初余额	本期增加额	本期减少		投入占 预算比	工 程 进 度	借 款 费 用 资 本 化 率	资 金 来 源	期 末 余 额
				本期转入固定资 产额	其他减少					
9万吨仓储项目	4,276.52万	1,920,000.00	13,155,936.12			35.25%	70%		30%自筹	15,075,936.12
玉米烘干项目	626.10万	20,000.00	2,862,208.56			46.03%	98%		30%自筹	2,882,208.56
12万吨玉米毛油项目	29,740.12万	607,442.50	1,944,329.32			0.86%			30%自筹	2,551,771.82
污水厌氧工程	135.00万	1,175,483.76				87.07%	80%		自筹	1,175,483.76
3#锅炉静电除尘改造	190.00万		580,198.53			30.54%	80%		自筹	580,198.53
净化生产排水项目	45.00万	40,799.18	315,384.60			79.15%	80%		自筹	356,183.78
水源井	35.00万		348,185.52			99.48%	90%		自筹	348,185.52
包装设备安装工程	14.00万	109,070.37	128,430.93			169.64%			自筹	237,501.30
东丰包装制品项目	6,022.00万	39,400.00				0.07%			30%自筹	39,400.00
合计	41,314.14万	3,912,195.81	19,334,673.58							23,246,869.39

\*在建工程中无需要计提减值准备的工程项目。

11、无形资产

(1) 无形资产

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
无形资产	62,292,424.51		62,292,424.51	63,252,222.55		63,252,222.55
合计	62,292,424.51		62,292,424.51	63,252,222.55		63,252,222.55

(2) 无形资产变动情况

项目	取得 方式	原值	期初余额	本期增加额	本期 转回	本期摊销额	累计摊销额	期末余额	剩余摊销年限
土地使用权	出让	49,226,286.02	48,816,066.98			492,262.86	902,481.90	48,323,804.12	49年零1个月
土地使用权	出让	6,119,645.00	866,949.88			152,991.12	5,405,686.24	713,958.76	2年零4个月
土地使用权	出让	5,848,930.00	5,459,001.36			194,964.30	584,892.94	5,264,037.06	13年零6个月
土地使用权	出让	5,448,667.50	4,576,880.76			54,486.66	926,273.40	4,522,394.10	41年零6个月
土地使用权	出让	2,000,000.00	1,993,333.33			19,999.98	26,666.65	1,973,333.35	49年零4个月
土地使用权	出让	1,057,263.00	1,055,500.89			10,572.66	12,334.77	1,044,928.23	49年零5个月
土地使用权	出让	830,200.00	262,896.91			41,509.98	608,813.07	221,386.93	2年零8个月
软件	购入	79,000.00	70,441.67			3,950.00	12,508.33	66,491.67	8年零5个月
土地使用权	出让	90,000.00	63,000.00			4,500.00	31,500.00	58,500.00	6年零6个月
软件	购入	54,785.00	46,867.84			2,739.24	10,656.40	44,128.60	7年零11个月
软件	购入	78,446.00	41,282.93	22,200.00		4,021.24	18,984.31	59,461.69	7年零7个月
合计		70,833,222.52	63,252,222.55	22,200.00		981,998.04	8,540,798.01	62,292,424.51	---

## 12、短期借款

项目	期末数	期初数
抵押借款 *	134,930,000.00	164,530,000.00
质押借款 **	64,000,000.00	64,000,000.00
担保借款	0.00	200,000,000.00
其他借款***	200,000,000.00	0.00
合计	398,930,000.00	428,530,000.00

\*抵押借款系以固定资产中的机器设备、电子设备、房屋建筑物作为抵押物取得的，详见“附注五-9 固定资产抵押情况”。

\*\*质押借款系公司以所持黄龙食品工业有限公司 25%股权质押取得的。

\*\*\*其它借款系华润股份有限公司（为本公司之控股股东—华润（集团）有限公司的股东）向本公司提供的借款，详见“附注七-2-（2）其他关联交易”。

## 13、应付账款

### （1）应付账款账龄情况

账 龄	期末数		期初数	
	金 额	百分比	金 额	百分比
一年以内	59,895,906.03	93.95%	19,064,063.14	80.54%
一至二年	922,939.20	1.45%	1,259,553.00	5.32%
二至三年	153,376.96	0.24%	286,768.50	1.21%
三年以上	2,778,093.17	4.36%	3,060,185.64	12.93%
合 计	63,750,315.36	100.00%	23,670,570.28	100.00%

（2）期末余额中无应付持有本公司 5%（含 5%）以上股份之股东单位欠款

## 14、预收账款

### （1）预收账款账龄

账 龄	期末数		期初数	
	金 额	百分比	金 额	百分比
一年以内	14,162,996.87	88.08%	23,641,505.57	92.65%
一至二年	62,834.00	0.39%	97,803.29	0.38%
二至三年	76,088.29	0.47%	18,770.69	0.07%
三年以上	1,778,140.01	11.06%	1,759,369.32	6.89%
合 计	16,080,059.17	100.00%	25,517,448.87	100.00%

（2）期末余额中无预收持有本公司 5%（含 5%）以上股份之股东单位欠款

## 15、应付股利

投资单位	期末数	期初数	未付原因
香港广南(集团)有限公司	5,403,243.92	19,059,468.92	待付股利
沈阳铁路局经济发展总公司		271,120.94	待付股利
吉林省原种繁殖场	1,093,954.55	1,093,954.55	待付股利
吉林省开发建设投资公司	47,309.40	47,309.40	陈欠股利
95-98 年法人股利	1,233,730.00	1,233,730.00	陈欠股利
合 计	7,778,237.87	21,705,583.81	---

## 16、应交税金

税 种	期末数	期初数
增值税	8,034,399.65	4,787,441.56
所得税	457,628.76	-7,251,279.56
房产税	0.00	87,857.13
城建税	18,385.91	8,515.10
车船税	144.00	1,584.00
印花税	29,720.20	21,005.10
个人所得税	127,148.85	724,699.87
待抵扣固定资产进项税	-623,115.03	-310,390.51
合 计	8,044,312.34	-1,930,567.31

## 17、其他应付款

### (1) 其他应付款账龄

账 龄	期末数		期初数	
	金 额	百分比	金 额	百分比
一年以内	25,481,960.83	43.93%	34,815,370.38	52.04%
一至二年	461,792.92	0.80%	3,038,891.06	4.54%
二至三年	292,316.54	0.50%	1,144,945.20	1.71%
三年以上	31,763,925.37	54.77%	27,900,639.61	41.71%
合 计	57,999,995.66	100.00%	66,899,846.25	100.00%

(2) 期末余额中无其他应付持有本公司 5% (含 5%) 以上股份之股东单位欠款

## 18、预提费用

项 目	期末数	期初数
借款利息	0.00	417,631.50
环保费	400,000.00	
销售奖励	2,394,782.30	
销售运费	3,900,000.00	
水资源费	42,600.00	
电话费	11,514.18	
合计	6,748,896.48	417,631.50

## 19、股本

股 本 结 构	期 末 数	期 初 数
一、未上市流通股份		
发起人股份		
其中：国家持有股份		
境内法人持有股份	17,361,080.00	17,361,080.00
境外法人持有股份		
其他法人股份	0.00	0.00
募集法人股份	15,254,470.00	15,254,470.00
外资法人股	86,978,430.00	86,978,430.00

内部职工股	0.00	0.00
优先股及其他	0.00	0.00
法人股转配	0.00	0.00
尚未上市流通股份合计	119,593,980.00	119,593,980.00
二、已上市流通股份		
境内上市人民币普通股	115,316,885.00	115,316,885.00
境内上市外资股	0.00	0.00
境外上市外资股	0.00	0.00
其他股份	0.00	0.00
已上市流通股份合计	115,316,885.00	115,316,885.00
三、股本总计	234,910,865.00	234,910,865.00

## 20、资本公积

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价*	315,377,702.67		13,919,455.36	301,458,247.31
股权投资准备	5,693,491.41			5,693,491.41
其他资本公积	42,379,880.11			42,379,880.11
合计	363,451,074.19		13,919,455.36	349,531,618.83

\*资本公积-股本溢价本期减少 13,919,455.36 元系因经 2004 年度股东大会于 2005 年 4 月 27 日审议通过了以资本公积 13,919,455.36 元弥补累计亏损的决议。

## 21、盈余公积

项 目	期 初 数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积金	672,426.57			672,426.57
法定公益金	9,389,692.67			9,389,692.67
任意盈余公积	400,810.54			400,810.54
储备基金	1,465,847.32			1,465,847.32
企业发展基金	1,619,223.10			1,619,223.10
合计	13,548,000.20			13,548,000.20

## 22、未分配利润

项 目	2005-6-30	2004-12-31
一、年初未分配利润*	-18,382,150.99	-178,421,216.10
其他转入**	13,919,455.36	152,346,732.03
本期净利润	7,598,816.29	10,839,563.73
二、可供分配的利润	3,136,120.66	-15,234,920.34
减：提取法定盈余公积		
提取法定公益金		
提取职工奖励及福利基金		2,561,756.57
提取储备基金		292,737.04
提取企业发展基金		292,737.04
三、可供股东分配的利润	3,136,120.66	-18,382,150.99
减：应付优先股股利		
提取任意盈余公积		

应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
四、未分配利润	3,136,120.66	-18,382,150.99

\*2004 年末未分配利润审定数为-18,454,664.52 元，2005 年年初未分配利润为-18,382,150.99 元，差额 72,513.53 元的原因因为联营公司长春百事可乐饮料有限公司上年末审计报告利润数变动，公司按持股比例调整增加年初未分利润 72,513.53 元。

### 23、主营业务收入、成本

#### (1) 主营业务分行业/分产品情况表：

分行业	本期数			上年同期数		
	主营业务收入	主营业务成本	毛利	主营业务收入	主营业务成本	毛利
工业	526,358,587.82	416,830,871.90	109,527,715.92	506,162,573.29	385,574,344.85	120,588,228.44
其中：关联交易	4,851,700.30	4,080,687.40	771,012.90	202,991.46	180,288.88	22,702.58
合计	526,358,587.82	416,830,871.90	109,527,715.92	506,162,573.29	385,574,344.85	120,588,228.44
内部抵消	9,334,052.66	9,334,052.66	-	9,192,676.86	9,192,676.86	-
合计	9,334,052.66	9,334,052.66	-	9,192,676.86	9,192,676.86	-

#### (2) 主营业务分产品情况表：

分产品	本期数			上年同期数		
	主营业务收入	主营业务成本	毛利	主营业务收入	主营业务成本	毛利
玉米淀粉	316,667,377.55	258,787,366.14	57,880,011.41	296,235,605.65	234,207,390.95	62,028,214.70
玉米蛋白饲料	46,162,517.80	33,133,003.92	13,029,513.88	49,832,717.48	35,325,588.33	14,507,129.15
玉米麸质饲料	42,777,786.46	28,058,119.98	14,719,666.48	44,674,371.98	29,501,932.36	15,172,439.62
玉米油	37,949,825.49	31,238,470.47	6,711,355.02	43,863,849.14	31,650,156.90	12,213,692.24
糖浆	51,350,699.47	44,371,570.63	6,979,128.84	40,369,805.33	35,239,689.34	5,130,115.99
包装类产品	6,907,789.44	4,356,922.54	2,550,866.90	6,679,932.27	3,896,476.30	2,783,455.97
其他产品	24,542,591.61	16,885,418.22	7,657,173.39	24,506,291.44	15,753,110.67	8,753,180.77
其中：关联交易	4,851,700.30	4,080,687.40	771,012.90	202,991.46	180,288.88	22,702.58
合计	526,358,587.82	416,830,871.90	109,527,715.92	506,162,573.29	385,574,344.85	120,588,228.44
内部抵消	9,334,052.66	9,334,052.66	-	9,192,676.86	9,192,676.86	-
合计	9,334,052.66	9,334,052.66	-	9,192,676.86	9,192,676.86	-
关联交易的定价原则	市场价格					

#### (3) 主营业务分地区情况表

地区名称	本期数			上年同期数		
	主营业务收入	主营业务成本	毛利	主营业务收入	主营业务成本	毛利
华南地区	248,267,916.72	201,784,934.83	46,482,981.89	211,146,114.26	166,324,168.52	44,821,945.74
华东地区	57,082,252.88	45,756,683.70	11,325,569.18	47,792,418.70	36,045,966.59	11,746,452.11
华中地区	12,819,887.20	10,592,482.22	2,227,404.98	9,379,347.01	7,441,884.45	1,937,462.56

华北地区	2,814,133.64	2,299,501.21	514,632.43	3,517,114.14	2,581,873.88	935,240.26
西南地区	4,517,032.11	2,625,918.62	1,891,113.49	3,167,146.47	2,720,831.62	446,314.85
东北地区	181,615,207.87	141,793,566.60	39,821,641.27	186,842,992.63	137,576,545.53	49,266,447.10
西北地区	33,974.36	29,206.30	4,768.06	0.00	0.00	0.00
中南地区	29,650.43	23,758.87	5,891.56	98,373.90	77,380.24	20,993.66
出口外销	19,178,532.61	11,924,819.55	7,253,713.06	44,219,066.18	32,805,694.02	11,413,372.16
其中：关联交易	4,851,700.30	4,080,687.40	771,012.90	202,991.46	180,288.88	22,702.58
合计	526,358,587.82	416,830,871.90	109,527,715.92	506,162,573.29	385,574,344.85	120,588,228.44
内部抵消	9,334,052.66	9,334,052.66		9,192,676.86	9,192,676.86	
合计	9,334,052.66	9,334,052.66		9,192,676.86	9,192,676.86	

#### 24、其他业务利润

项 目	本期数			上年同期数		
	收入	成本	利润	收入	成本	利润
废料出售收入	534,947.39	72,096.40	462,850.99	549,096.19	130,000.00	419,096.19
包装物出租、出售收入	675,878.09	621,900.64	53,977.61		908.64	-908.64
工程设计收入	1,250,000.00	68,750.00	1,181,250.00			
副产品销售收入	441,151.83	418,406.25	22,745.58	271,332.20	236,334.11	34,998.09
加工费收入	663,555.00	572,219.28	91,335.72			
技术开发收入	300,000.00		300,000.00			
其他收入	108,284.19	40,838.08	67,446.11	178,379.97	64,203.27	114,176.70
合计	3,973,816.50	1,794,210.65	2,179,605.85	998,808.36	431,446.02	567,362.34

#### 25、财务费用

项 目	本年数	上年同期数
利息支出	11,442,723.49	11,954,924.78
减：利息收入	347,729.82	338,369.90
利息净支出	11,094,993.67	11,616,554.88
汇兑损失		54,382.11

减: 汇兑收益	16,208.31	
汇兑净损失	-16,208.31	54,382.11
手续费	94,869.41	223,231.98
合计	11,173,654.77	11,894,168.97

## 26、投资收益

项 目	本期数	上年同期数
短期投资收益		
其中：股票投资收益		
债权投资收益		
其他短期投资收益		
长期股权投资收益	1,799,191.61	5,248,843.02
其中：按权益法确认收益	1,799,191.61	3,696,640.28
按成本法核算的被投资单位分派利润		578,200.00
长期股权投资差额摊销	-	-
长期投资减值准备	-	-
联营或合营公司分配来的利润	-	-
调整被投资公司所有者权益增减金额	-	-
股权投资差额摊销		
股权投资转让收益	-	-
其他投资收益		974,002.74
合计	1,799,191.61	5,248,843.02

## 27、营业外收入

项 目	本年数	上年同期数
固定资产清理净收入	159,646.42	34,312.00
罚款收入	977.00	1,704.20
其 他	0.00	148.80
合计	160,623.42	36,165.00

## 28、营业外支出

项 目	本年数	上年同期数
捐赠支出	527,078.82	5,000.00
固定资产清理净损失	29,316.10	30,664.99
罚 款	21,948.45	3,686.00
防洪基金		444,591.12
其 他		3,570.00
合计	578,343.37	487,512.11

### 29、收到其他与经营活动有关的现金

公司本期收到的其他与经营活动有关的现金合计 1,559,390.64 元,其主要项目如下:

项 目	本期数
存货变价收入	589,099.54
收往来欠款	469,953.89
收技术开发费	300,000.00
收存款利息	137,913.14
收抵押金	6,500.00
其他	55,924.07
合计	1,559,390.64

### 30、支付其他与经营活动活动有关的现金

公司本期的支付其他与经营活动有关的现金共计 45,016,082.41 元,其中主要项目如下:

项 目	本期数
运输费	34,385,369.70
差旅费	2,623,422.16
招待费	863,188.79
个人借款	833,001.17
车辆耗用费用	781,038.34
保险费	654,357.47
还往来欠款	692,993.00
水电煤费	543,158.82
咨询费	462,000.00
办公费	354,409.74
工会经费	245,210.00
审计费、评估费	154,000.00
信息披露费	120,000.00
董事会经费	117,442.50
科研费	113,951.50
律师费	90,000.00
通讯费及交通费	67,385.74
设备维修费	45,017.00
电话费	44,041.92

### 31、收到的其他与投资活动有关的现金

项 目	金额
收投标保证金	90,000.00

### 32、非经常性损益

非经常性损益项目	金额
交易价格显失公允的交易产生的损益	

处置除公司产品外的其他资产产生的损益	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	
各种形式的政府补贴	
债务重组损益	
资产置换损益	
支付或收取并计入当期损益的资金占用费	
短期投资收益（委托贷款利息）	
委托投资损益	
扣除资产减值准备后的其他各项营业外收入、支出	-417,719.95
因偶发原因，如因遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	
以前年度已经计提各项减值准备的转回	75,787.28
比较财务报表中会计政策变更对以前期间净利润的追溯调整数	
中国证监会认定的其他非经常性损益项目	
所得税影响数	22,378.25
合计	-319,554.43

## 附注六：母公司会计报表主要项目注释

### 1、其他应收款

#### (1) 其他应收款的账龄

账龄	期末数					期初数				
	账面余额		坏账准备		账面净额	账面余额		坏账准备		账面净额
	金额	百分比	金额	计提比例		金额	百分比	金额	计提比例	
一年以内	147,082,214.50	97.21	7,354,110.73	5%	139,728,103.77	147,019,600.89	97.27%	7,350,980.04	5%	139,668,620.85
一到二年	81,452.00	0.05	4,887.12	6%	76,564.88	18,960.00	0.01%	1,137.60	6%	17,822.40
二至三年	18,960.00	0.01	1,516.80	8%	17,443.20	1,135,574.76	0.75%	1,129,672.04	8%	5,902.72
三年以上	4,114,947.36	2.72	3,687,672.96	10%	427,274.40	2,979,372.60	1.97%	2,557,872.60	10%	421,500.00
合计	151,297,573.86	100	11,048,187.61		140,249,386.25	151,153,508.25	100.00%	11,039,662.28	---	140,113,845.97

\*三年以上坏账准备中含以前年度全额计提和超比例计提的坏账准备。

### 2、应收股利

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
长春百事可乐饮料有限公司	6,464,244.35		6,464,244.35	0.00
黄龙食品工业有限公司	27,224,545.41		27,224,545.41	0.00
华润生化包装有限公司	1,917,030.07			1,917,030.07
合计	35,605,819.83		33,688,789.76	1,917,030.07

### 3、长期投资

#### (1) 长期投资分类

项目	期初数			本期增加	本期减少	期末数		
	账面余额	减值准备	账面净额			账面余额	减值准备	账面净额
长期股权投资								
(1) 成本法长期股权投资								
投资	42,594,042.00		42,594,042.00			42,594,042.00		42,594,042.00
其中：长期股票投资	42,594,042.00		42,594,042.00			42,594,042.00		42,594,042.00

成本法其他长期股权投资						
(2) 权益法长期股权投资	564,436,272.28	564,436,272.28	19,899,001.98		584,335,274.26	584,335,274.26
其中：对子公司投资	262,380,787.92	262,380,787.92	18,099,810.37		280,480,598.29	280,480,598.29
对合营公司投资	236,565,736.29	236,565,736.29	-6,278,707.47		230,287,028.82	230,287,028.82
对联营公司投资	65,489,748.07	65,489,748.07	8,077,899.08		73,567,647.15	73,567,647.15
(3) 股权投资差额						
(4) 合并价差	107,612.96	107,612.96			107,612.96	107,612.96
长期债权投资						
其中：国债投资						
其他长期债券投资						
其他长期债权投资						
其他长期投资						
合计	607,137,927.24	607,137,927.24	19,899,001.98		627,036,929.22	627,036,929.22

## (2) 长期股票投资

被投资单位名称	股份类别	股票数量	占被投资公司注册资本比例%	初始投资成本	投资金额
中国交通银行股份有限公司	法人股	7,145,050	0.04%	7,145,050.00	7,145,050.00
中国太平洋保险(集团)有限公司	法人股	1,000,000	0.0232%	1,160,000.00	1,160,000.00
中国光大银行	法人股	16,940,000	0.206%	18,000,000.00	18,000,000.00
吉林化纤股份有限公司	法人股	6,120,000	1.62%	16,288,992.00	16,288,992.00
合计	---	---	---	42,594,042.00	42,594,042.00

## (3) 长期股权投资

被投资单位名称	与母公 司关系	持股比例	投资期 限	投资成本	追加投 资额	期初余额	本期增减额	累计增减额	期末余额	核算方 法
黄龙食品工业有限公司	控股	57.1360%	未设定	234,379,797.76		236,448,788.84	19,339,145.47	21,408,136.55	255,787,934.31	权益法
吉林华润生化包装有限公司	控股	95.0000%	未设定	6,650,000.00		7,876,013.06	34,111.27	1,260,124.33	7,910,124.33	权益法
吉林华润生化玉米深加工科技开发有限公司	控股	95.0000%	未设定	20,430,479.92		14,294,463.77	-1,277,631.82	-7,413,647.97	13,016,831.95	权益法
吉林华润生化变性淀粉有限公司	控股	95.0000%	未设定	3,710,990.04		3,761,522.25	4,185.45	54,717.66	3,765,707.70	权益法
华润赛力事达玉米工业有限公司	合营	49.0000%	50年	250,431,601.26		236,565,736.29	-6,278,707.47	-20,144,572.44	230,287,028.82	权益法
长春百事可乐饮料有限公司	联营	29.3033%	50年	48,875,624.91		51,820,590.42	5,425,733.45	8,370,698.96	57,246,323.87	权益法
深圳物业吉发仓储有限公司	联营	25.0000%	25年	14,975,574.40		13,669,157.65	2,652,165.63	1,345,748.88	16,321,323.28	权益法
合计	---	---	---	579,454,068.29		564,436,272.28	19,899,001.98	4,881,205.97	584,335,274.26	---

## (4) 股权投资差额

被投资单位名称	初始金额	期初金额	本期增加	本期摊销	其他减少	期末余额	形成原因	摊销年限
吉林华润生化包装有限公司	-563,563.89	-225,425.55		0.00		-225,425.55	初始投资差额	4年
吉林华润生化玉米深加工科技开发有限公司	-839,997.11	-671,997.69		0.00		-671,997.69	初始投资差额	8年
吉林华润生化变性淀粉有限公司	1,256,295.24	1,005,036.20		0.00		1,005,036.20	初始投资差额	8年
合计	-147,265.76	107,612.96		0.00		107,612.96		

#### 4、投资收益

项 目	本期数	上期同期数
短期投资收益		
其中：股票投资收益		
债权投资收益		
其他短期投资收益		
长期股权投资收益	19,899,001.98	23,663,450.68
其中：按权益法确认收益	19,899,001.98	22,111,247.94
按成本法核算的被投资单位分派利润		578,200.00
长期股权投资差额摊销		
长期投资减值准备		
联营或合营公司分配来的利润		
调整被投资公司所有者权益增减金额		
股权投资差额摊销		
股权投资转让收益		
其他投资收益		974,002.74
合计	19,899,001.98	23,663,450.68

#### 附注七: 关联方关系及交易

##### 1、关联方关系

##### (1) 存在控制关系的关联方：

关联方名称	与本企业关系	法人代表	注册地	主营业务
华润股份有限公司	第一大股东之股东	陈新华	北京市东城区建国门北大街8号 华润大厦	对金融、保险、能源、交通、电力、通讯、仓储运输、食品饮料生产企业的投资等
华润（集团）有限公司	第一大股东	陈新华	香港湾仔港湾道26号	投资控股及物业出租
黄龙食品工业有限公司	子公司	李福祚	长春人民大街113-1号	玉米深加工
吉林华润生化包装有限责任公司	子公司	王忠昌	东丰县东丰镇东门外路16号	包装制品
吉林华润生化玉米深加工科技开发有限责任公司	子公司	佟毅	长春经济开发区东盛大街345号	玉米深加工
吉林华润生化变性淀粉有限公司	子公司	佟毅	长春经济开发区东盛大街345号	淀粉及淀粉衍生物

## (2) 存在控制关系的关联方注册资本及其变化：

关联方名称	年初数	本年增(减)	年末数
华润股份有限公司	RMB 16,467,063,500.00		RMB 16,467,063,500.00
华润(集团)有限公司	HKD9,000,000,000.00		HKD9,000,000,000.00
黄龙食品工业有限公司	USD54,053,300.00		USD54,053,300.00
吉林华润生化包装有限责任公司	RMB7,000,000.00		RMB7,000,000.00
吉林华润生化玉米深加工科技开发有限责任公司	RMB12,500,000.00		RMB12,500,000.00
吉林华润生化变性淀粉有限公司	RMB5,000,000.00		RMB5,000,000.00

## (3) 存在控制关系的关联方所持股份或权益及其变化：

企业名称	年初数(万元)		本年增(减)(万元)	年末数(万元)	
华润(集团)有限公司	RMB8497.8430	37.030%		RMB8497.8430	37.030%
黄龙食品工业有限公司	USD3088.3894	57.136%		USD3088.3894	57.136%
吉林华润生化包装有限责任公司	RMB665.0000	95.000%		RMB665.0000	95.000%
吉林华润生化玉米深加工科技开发有限责任公司	RMB2043.0480	95.000%		RMB2043.0480	95.000%
吉林华润生化变性淀粉有限公司	RMB371.0990	95.000%		RMB371.0990	95.000%

## (4) 不存在控制关系的关联方：

关联方名称	与本企业关系
华润赛力事达玉米工业有限公司	合营公司
深圳物业吉发仓储有限公司	参股公司
长春百事可乐饮料有限公司	参股公司
广西红水河水泥股份有限公司	受同一股东控制
黑龙江华润酒精有限公司	受同一股东控制

## 2、关联方交易

## (1) 购买商品接受劳务的关联交易

关联方	交易类型	交易事项		本期数		上年同期数	
				金额	占同类交易比例	金额	占同类交易比例
华润赛力事达玉米工业有限公司	购买商品	淀粉	市场价格	3,746,258.96	58.67%		
广西红水河水泥股份有限公司	销售商品	包装产品	市场价格	196,054.70	1.21%	202,991.46	1.28%
华润赛力事达玉米工业有限公司	销售商品	包装产品	市场价格	4,655,645.60	28.75%		
华润赛力事达玉米工业有限公司	提供劳务	工程设计收入	市场价格	1,250,000.00	60.17%		
华润赛力事达玉米工业有限公司	提供劳务	受托加工收入	市场价格	527,350.42	25.39%		
黑龙江华润酒精有限公司	提供劳务	技术开发	市场价格	300,000.00	14.44%		

## (2) 其他关联交易

根据 2004 年度公司股东大会决议，公司于 2005 年 3 月 28 日与华润股份有限公司签订借款协议，向华润股份有限公司借款人民币贰亿元，期限壹年，借款利率按同期人民银行基准利率下调 10%。

## 3、关联方应收应付款项

应收应付款项名称	关联公司名称	期末金额	期初金额
应收账款	华润赛力事达玉米工业有限公司	581,240.04	93,339.74
应收账款	广西红水河水泥股份有限公司	320,379.00	190,995.00
应付账款	华润赛力事达玉米工业有限公司	1,040,294.85	734,422.26
其他应收款	华润赛力事达玉米工业有限公司	147,000,000.00	147,000,000.00

## 附注八：承诺事项

截止本会计报表签发之日，公司无应予披露而未披露的重大承诺事项。

## 附注九：或有事项

报告期内，公司收到吉林省长春市中级人民法院的传票、民事起诉状等相关法律文件，原告德惠市第四粮库(下称“第四粮库”)起诉公司及公司控股子公司黄龙食品工业有限公司(下称“黄龙公司”)：

原告第四粮库在起诉状中称，其经吉林省吉发农业开发集团股份有限公司(下称“吉发公司”)介绍，给长春龙弟实业有限公司(下称“龙弟公司”)供应玉米 3,292,450 公斤，货款价值为 4,214,336 元，扣除被告方代垫运杂费 5,802.70 元，结欠 4,208,533.30 元。1998 年 4 月份，被告方给付货款 30 万元，尚欠 3,908,533 元至今未付。1998 年 8 月份龙弟公司与黄龙公司合并。2003 年 5 月 21 日，吉发公司更名为吉林华润生化股份有限公司。第四粮库要求被告给付其货款人民币 3,908,533 元及其利息 3,883,518.69 元。

公司收到上述民事起诉状等相关法律文件后，积极应诉，截止报告披露日，本案正在法庭审理过程中。

## 附注十：其他重要事项

1、2004 年未经国家商务部批准，公司在吉林省工商行政管理局办理完毕外商投资股份制企业工商变更登记手续。2005 年 1 月和 2005 年 5 月，公司在长春市经济技术开发区地税分局和国税分局分别办理完毕相关税务变更登记手续。

2、经 2004 年度公司股东大会决议通过，公司于报告期内向华润股份有限公司借款 20,000 万元人民币，用于偿还到期银行借款，借款利率按同期人民银行基准利率下调 10%。

3、2004 年 3 月和 5 月，公司向中国光大银行深圳市园岭支行借款 13,000 万元人民币和 7,000 万元人民币，期限一年，于报告期内如期偿还。

4、报告期内公司董事会做出决议，同意由吉林华润生化玉米深加工科技开发有限公司吸收合并吉林华润生化变性淀粉有限公司，有关吸收合并的法律手续正在办理中。

## 附注十一：期后事项

截止本会计报表签发之日，公司无应予披露而未披露的重大期后事项。

## 附件 备查文件目录

- 一、载有法定代表人签名的半年度报告文本。
- 二、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。
- 三、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 四、公司章程文本。

董事长: 乔世波

吉林华润生化股份有限公司  
董 事 会  
二〇〇五年七月二十七日

## 资产负债表(未经审计)

编制单位: 吉林华润生化股份有限公司

单位: 人民币元

资 产	附 注		2005年6月30日		2004年12月31日	
	合并	母公司	合并数	母公司	合并数	母公司
<b>流动资产:</b>						
货币资金	五 - 1		102,162,213.10	37,412,860.32	119,781,873.05	41,163,964.67
短期投资						
应收票据	五 - 2		193,442,139.73		168,016,413.43	
应收股利		六-2		1,917,030.07	6,464,244.35	35,605,819.83
应收利息						
应收账款	五 - 3		24,849,570.58		19,778,463.86	
其他应收款	五 - 4	六-1	146,973,476.10	140,249,386.25	147,466,343.32	140,113,845.97
预付账款	五 - 5		10,244,734.57	33,000.00	3,070,620.55	33,000.00
应收补贴款						
存货	五 - 6		127,328,562.61	275,997.50	120,074,760.05	276,901.86
待摊费用	五 - 7		1,527,152.52		636,756.09	
一年内到期长期债权投资						
内部往来应收款				34,077,896.20		31,043,254.94
<b>流动资产合计</b>			<b>606,527,849.21</b>	<b>213,966,170.34</b>	<b>585,289,474.70</b>	<b>248,236,787.27</b>
<b>长期投资:</b>						
长期股权投资	五 - 8	六-3	346,556,330.93	627,036,929.22	344,757,139.32	607,137,927.24
长期债权投资	五 - 8					
<b>长期投资合计</b>	五 - 8		<b>346,556,330.93</b>	<b>627,036,929.22</b>	<b>344,757,139.32</b>	<b>607,137,927.24</b>
其中: 合并价差	五 - 8		107,612.96		107,612.96	
其中: 股权投资差额						
<b>固定资产:</b>						
固定资产原价	五 - 9		756,660,542.58	8,773,337.43	758,359,601.46	8,744,281.02
减: 累计折旧	五 - 9		445,640,568.43	2,356,390.91	424,923,199.72	1,987,079.81
固定资产净值	五 - 9		311,019,974.15	6,416,946.52	333,436,401.74	6,757,201.21
减: 固定资产减值准备	五 - 9		1,789,328.60		1,789,328.60	
固定资产净额	五 - 9		309,230,645.55	6,416,946.52	331,647,073.14	6,757,201.21
工程物资			159,292.04	159,292.04		
在建工程	五 - 10		23,246,869.39	20,549,316.50	3,912,195.81	2,586,842.50
固定资产清理						
<b>固定资产合计</b>			<b>332,636,806.98</b>	<b>27,125,555.06</b>	<b>335,559,268.95</b>	<b>9,344,043.71</b>
<b>无形资产及其他资产:</b>						
无形资产	五 - 11		62,292,424.51	51,386,194.30	63,252,222.55	51,911,769.04
长期待摊费用						
其他长期资产						
<b>无形资产及其他资产合计</b>			<b>62,292,424.51</b>	<b>51,386,194.30</b>	<b>63,252,222.55</b>	<b>51,911,769.04</b>
<b>递延税款:</b>						
递延税款借项						
<b>资产总计</b>			<b>1,348,013,411.63</b>	<b>919,514,848.92</b>	<b>1,328,858,105.52</b>	<b>916,630,527.26</b>

法定代表人: 乔世波

财务总监: 夏令和

会计机构负责人: 田中元

## 资产负债表(续表)

编制单位: 吉林华润生化股份有限公司

单位: 人民币元

负债及所有者权益	附 注		2005年6月30日		2004年12月31日	
	合并	母公司	合并数	母公司	合并数	母公司
流动负债：						
短期借款	五-12		398,930,000.00	264,000,000.00	428,530,000.00	264,000,000.00
应付票据						
应付账款	五-13		63,750,315.36		23,670,570.28	
预收账款	五-14		16,080,059.17	4,500,000.00	25,517,448.87	1,800,000.00
应付工资			4,647,780.81		1,316,665.71	
应付福利费			3,380,362.14	240,589.91	3,522,799.05	240,589.91
应付股利	五-15		7,778,237.87	1,233,730.00	21,705,583.81	1,233,730.00
应交税金	五-16		8,044,312.34	-2,334,701.92	-1,930,567.31	-1,776,040.43
其他应交款			14,059.38		7,542.93	
其他应付款	五-17		57,999,995.66	50,728,112.06	66,899,846.25	57,177,827.88
预提费用	五-18		6,748,896.48	11,514.18	417,631.50	417,631.50
预计负债						
一年内到期长期负债						
其他流动负债			96,799.05			
<b>流动负债合计</b>			<b>567,470,818.26</b>	<b>318,379,244.23</b>	<b>569,657,521.09</b>	<b>323,093,738.86</b>
长期负债：						
长期借款						
应付债券			9,000.00	9,000.00	9,000.00	9,000.00
长期应付款						
专项应付款						
其他长期负债						
<b>长期负债合计</b>			<b>9,000.00</b>	<b>9,000.00</b>	<b>9,000.00</b>	<b>9,000.00</b>
递延税款：						
递延税款贷项						
<b>负债合计</b>			<b>567,479,818.26</b>	<b>318,388,244.23</b>	<b>569,666,521.09</b>	<b>323,102,738.86</b>
少数股东权益			179,406,988.68		165,663,796.03	
股东权益：						
股本	五-19		234,910,865.00	234,910,865.00	234,910,865.00	234,910,865.00
减：已归还投资						
股本净额			234,910,865.00	234,910,865.00	234,910,865.00	234,910,865.00
资本公积	五-20		349,531,618.83	349,531,618.83	363,451,074.19	363,451,074.19
盈余公积	五-21		13,548,000.20	9,012,791.04	13,548,000.20	9,012,791.04
其中：法定公益金			9,389,692.67	9,012,791.04	9,389,692.67	9,012,791.04
减：未确认的投资损失						
未分配利润	五-22		3,136,120.66	7,671,329.82	-18,382,150.99	-13,846,941.83
外币报表折算差额						
<b>股东权益合计</b>			<b>601,126,604.69</b>	<b>601,126,604.69</b>	<b>593,527,788.40</b>	<b>593,527,788.40</b>
<b>负债与股东权益总计</b>			<b>1,348,013,411.63</b>	<b>919,514,848.92</b>	<b>1,328,858,105.52</b>	<b>916,630,527.26</b>

法定代表人：乔世波

财务总监：夏令和

会计机构负责人：田中元

## 利润及利润分配表（未经审计）

编制单位：吉林华润生化股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附 注		2005 年 1-6 月份		2004 年 1-6 月份	
	合 并	母 公 司	合 并 数	母 公 司	合 并 数	母 公 司
一、主营业务收入	五-23		526,358,587.82		506,162,573.29	
减：主营业务成本	五-23		416,830,871.90		385,574,344.85	
主营业务税金及附加			92,182.70		70,860.22	
二、主营业务利润			109,435,533.22		120,517,368.22	
加：其他业务利润	五-24		2,179,605.85		567,362.34	108,361.54
减：营业费用			50,299,432.89		56,628,428.83	
管理费用			21,578,249.85	5,995,069.59	10,095,981.07	-5,578,451.16
财务费用	五-25		11,173,654.77	6,305,116.10	11,894,168.97	4,211,380.67
三、营业利润			28,563,801.56	-12,300,185.69	42,466,151.69	1,475,432.03
加：投资收益	五-26	六-4	1,799,191.61	19,899,001.98	5,248,843.02	23,663,450.68
补贴收入					67,000.00	
营业外收入	五-27		160,623.42		36,165.00	
减：营业外支出	五-28		578,343.37		487,512.11	
四、利润总额			29,945,273.22	7,598,816.29	47,330,647.60	25,138,882.71
减：所得税			7,903,264.28		6,984,767.13	
少数股东损益			14,443,192.65		15,206,997.76	
加：未确认的投资损失			-			
五、净利润			7,598,816.29	7,598,816.29	25,138,882.71	25,138,882.71
加：年初未分配利润	五-22		-18,382,150.99	-13,846,941.83	-178,421,216.10	-174,471,481.02
其他转入	五-22		13,919,455.36	13,919,455.36	152,346,732.03	152,346,732.03
六、可供分配的利润			3,136,120.66	7,671,329.82	-935,601.36	3,014,133.72
减：提取法定盈余公积						
提取法定公益金						
提取职工奖励及福利基金						
提取储备基金						
提取企业发展基金						
利润归还投资						
七、可供股东分配的利润			3,136,120.66	7,671,329.82	-935,601.36	3,014,133.72
减：应付优先股股利						
提取任意盈余公积						
应付普通股股利						
转作股本的普通股股利						
八、未分配利润	五-22		3,136,120.66	7,671,329.82	-935,601.36	3,014,133.72
补充资料：						
1、出售、处置部门或被投资单位所得收益						
2、自然灾害发生的损失						
3、会计政策变更增加（或减少）利润总额						
4、会计估计变更增加（或减少）利润总额						
5、债务重组损失						
6、其他						

法定代表人：乔世波

财务总监：夏令和

会计机构负责人：田中元

# 现金流量表(未经审计)

2005年1-6月

编制单位：吉林华润生化股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注		合并数	母公司数
	合并	母公司		
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>				
销售商品、提供劳务收到的现金			539,269,398.63	
收到的税费返还			5,460.87	
收到的其他与经营活动有关的现金	五-29		1,559,390.64	371,982.22
<b>经营活动现金流入小计</b>			540,834,250.14	371,982.22
购买商品、接受劳务支付的现金			400,994,733.54	
支付给职工以及为职工支付的现金			19,801,863.29	2,654,633.65
支付的各项税款			24,404,362.57	379,307.09
支付的其他与经营活动有关的现金	五-30		45,016,082.41	4,686,181.26
<b>经营活动现金流出小计</b>			490,217,041.81	7,720,122.00
经营活动产生的现金流量净额			50,617,208.33	-7,348,139.78
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>				
收回投资所收到的现金			2,700,000.00	2,700,000.00
其中：出售子公司收到的现金				
取得投资收益收到的现金			6,464,244.35	25,477,163.19
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金			159,646.42	
收到的其他与投资活动有关的现金	五-31		90,000.00	90,000.00
<b>投资活动现金流入小计</b>			9,413,890.77	28,267,163.19
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付现金			16,618,868.63	11,479,379.76
投资所支付的现金			5,700,000.00	5,000,000.00
支付的其他与投资活动有关的现金			-	1,000,000.00
<b>投资活动现金流出小计</b>			22,318,868.63	17,479,379.76
投资活动产生的现金流量净额			-12,904,977.86	10,787,783.43
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>				
吸收投资所收到的现金				
其中：子公司吸收少数股东权益性投资收到的现金				
借款所收到的现金			301,430,000.00	200,000,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金				
<b>筹资活动现金流入小计</b>			301,430,000.00	200,000,000.00
偿还债务所支付的现金			331,030,000.00	200,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金			25,748,098.76	7,190,748.00
其中：支付少数股东的股利				
支付的其他与筹资活动有关的现金				
其中：子公司依法减资支付给少数股东的现金				
<b>筹资活动现金流出小计</b>			356,778,098.76	207,190,748.00
筹资活动产生的现金流量净额			-55,348,098.76	-7,190,748.00
<b>四、汇率变动对现金的影响</b>			16,208.34	
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>			-17,619,659.95	-3,751,104.35

法定代表人：乔世波

财务总监：夏令和

会计机构负责人：田中元

## 现金流量表补充资料：

编制单位：吉林华润生化股份有限公司

单位：人民币元

项 目		合并数	母公司数
1、将净利润调节为经营活动的现金流量：			
净利润		7,598,816.29	7,598,816.29
加：少数股东本期收益		14,443,192.65	
减：未确认的投资损失			
加：计提的资产减值准备		-75,787.28	8,525.33
固定资产折旧		21,693,442.55	369,311.10
无形资产摊销		981,998.04	525,574.74
长期待摊费用摊销			
待摊费用的减少(减：增加)		-777,580.75	
预提费用的增加(减：减少)		6,748,896.48	11,514.18
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减：收益)		-127,804.62	
固定资产报废损失			
财务费用		11,217,324.75	6,773,116.50
投资损失(减：收益)		-1,799,191.61	-19,899,001.98
递延税款贷项(减：借项)			
存货的减少(减：增加)		-6,920,888.86	904.36
经营性应收项目的减少(减：增加)		-42,463,274.63	-2,129,563.26
经营性应付项目的增加(减：减少)		40,098,065.32	-607,337.04
其他(预计负债的增加)			
经营活动产生的现金流量净额		50,617,208.33	-7,348,139.78
2、不涉及现金收支的投资和筹资活动：			
债务转为资本			
一年内到期的可转换公司债券			
融资租入固定资产			
3、现金及现金等价物净增加情况：			
货币资金的期末余额		102,162,213.10	37,412,860.32
减：货币资金的期初余额		119,781,873.05	41,163,964.67
现金等价物的期末余额			
减：现金等价物的期初余额			
现金及现金等价物净增加额		-17,619,659.95	-3,751,104.35

法定代表人：乔世波

财务总监：夏令和

会计机构负责人：田中元

## 资产减值准备明细表（合并）

2005年6月30日

编制单位：吉林华润生化股份有限公司

单位：人民币元

项 目	期初余额	本期增加数	本期减少数			期末余额
			因资产价值 回升转回数	其他原因 转出数	合计	
坏账准备合计	17,275,575.32	257,126.42			-	17,532,701.74
其中：应收账款	5,498,534.46	276,768.98			-	5,775,303.44
其他应收款	11,777,040.86	-19,642.55			-	11,757,398.31
短期投资跌价准备合计	-	-			-	-
其中：股票投资	-	-			-	-
债券投资	-	-			-	-
存货跌价准备合计	685,718.41	-			332,913.70	352,804.71
其中：产成品	270,523.11	-			270,523.11	-
包装物	153,972.82	-			62,390.59	91,582.23
其他存货	261,222.48	-			-	261,222.48
长期投资减值准备合计	-	-			-	-
其中：长期股权投资	-	-			-	-
长期债权投资	-	-			-	-
固定资产减值准备合计	1,789,328.60	-			-	1,789,328.60
其中：房屋、建筑物	1,712,328.60	-			-	1,712,328.60
机器设备	77,000.00	-			-	77,000.00
无形资产减值准备	-	-			-	-
其中：专利权	-	-			-	-
商标权	-	-			-	-
在建工程减值准备	-	-			-	-
委托贷款减值准备	-	-			-	-
资产减值合计	19,750,622.33	257,126.42			332,913.70	19,674,835.05

法定代表人：乔世波

财务总监：夏令和

会计机构负责人：田中元

## 资产减值准备明细表（母公司）

2005年6月30日

编制单位：吉林华润生化股份有限公司

单位：人民币元

项 目	期初余额	本期增加数	本期减少数			期末余额
			因资产价值 回升转回数	其他原因 转出数	合计	
坏账准备合计	11,039,662.28	8,525.33				11,048,187.61
其中：应收账款	-	-				-
其他应收款	11,039,662.28	8,525.33				11,048,187.61
短期投资跌价准备合计						
其中：股票投资						
债券投资						
存货跌价准备合计						
其中：产成品						
包装物						
其他存货						
长期投资减值准备合计						
其中：长期股权投资						
长期债权投资						
固定资产减值准备合计						
其中：房屋、建筑物						
机器设备						
无形资产减值准备						
其中：专利权						
商标权						
在建工程减值准备						
委托贷款减值准备						
资产减值合计	11,039,662.28	8,525.33	-	-	-	11,048,187.61

法定代表人：乔世波

财务总监：夏令和

会计机构负责人：田中元